

決 算 報 告 書

令和 4 年度

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ウイズユー

目 次

法人全体

資金収支計算書（第一号第一様式）	1
事業活動計算書（第二号第一様式）	2
貸借対照表（第三号第一様式）	3
計算書類に対する注記	4
財産目録	7

社会福祉事業区分

資金収支内訳表（第一号第三様式）	11
事業活動内訳表（第二号第三様式）	12
貸借対照表内訳表（第三号第三様式）	13

千代工場拠点区分

資金収支計算書（第一号第四様式）	14
事業活動計算書（第二号第四様式）	16
貸借対照表（第三号第四様式）	19
計算書類に対する注記	20

千代作業所拠点区分

資金収支計算書（第一号第四様式）	22
事業活動計算書（第二号第四様式）	24
貸借対照表（第三号第四様式）	27
計算書類に対する注記	28

共同生活援助事業拠点区分

資金収支計算書（第一号第四様式）	30
事業活動計算書（第二号第四様式）	32
貸借対照表（第三号第四様式）	34
計算書類に対する注記	35

社会福祉事業資金収支計算書(法人全体)

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A-B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	257,900,000	223,407,901	34,492,099	
	障害福祉サービス等事業収入	314,620,000	291,494,812	23,125,188	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	5,016,000	5,000,000	16,000	
	受取利息配当金収入	49,000	969	48,031	
	その他の収入	4,246,000	4,830,636	△ 584,636	
	事業活動収入計(1)	581,831,000	524,734,318	57,096,682	
	支出				
	人件費支出	193,791,000	189,035,713	4,755,287	
	事業費支出	56,232,000	49,151,839	7,080,161	
	事務費支出	27,822,000	23,589,261	4,232,739	
	就労支援事業支出	286,023,000	254,265,445	31,757,555	
施設整備等による収支	支払利息支出	8,530,000	8,363,544	166,456	
	その他の支出	2,680,000	1,512,173	1,167,827	
	流動資産評価損等による資金減少額				
	事業活動支出計(2)	575,078,000	525,917,975	49,160,025	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,753,000	△ 1,183,657	7,936,657	
	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入	236,000,000	220,000,000	16,000,000	
	固定資産売却収入				
	施設整備等収入計(4)	236,000,000	220,000,000	16,000,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	30,420,000	20,656,000	9,764,000	
その他の活動による収支	固定資産取得支出				
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	施設整備等支出計(5)	30,420,000	20,656,000	9,764,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	205,580,000	199,344,000	6,236,000	
	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	積立資産取崩収入				
	その他の活動収入(7)				
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出				
その他の活動による収支	長期貸付金支出				
	積立資産支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計				
	(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	212,333,000	198,160,343	14,172,657	
	前期末支払資金残高(12)		△ 140,849,042	140,849,042	
	当期末支払資金残高(11)+(12)		57,311,301		

社会福祉事業事業活動計算書(法人全体)

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	223,407,901	230,674,782	△ 7,266,881
		障害福祉サービス等事業収益	291,494,812	415,873,002	△ 124,378,190
		経常経費寄附金収益	5,000,000	37,600	4,962,400
		サービス活動収益計(1)	519,902,713	646,585,384	△ 126,682,671
	費用	人件費	188,804,321	166,703,381	22,100,940
		事業費	49,151,839	47,868,566	1,283,273
		事務費	23,589,261	34,295,423	△ 10,706,162
		就労支援事業費用	254,265,445	274,508,915	△ 20,243,470
		減価償却費	72,806,550	67,356,624	5,449,926
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,957,573	△ 17,496,396	△ 2,461,177
徴収不能額			9,290,400	△ 9,290,400	
サービス活動費用計(2)		568,659,843	582,526,913	△ 13,867,070	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 48,757,130	64,058,471	△ 112,815,601	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	969	1,125	△ 156
		その他のサービス活動外収益	4,830,636	29,869,453	△ 25,038,817
		サービス活動外収益計(4)	4,831,605	29,870,578	△ 25,038,973
	費用	支払利息	8,363,544	7,588,956	774,588
		その他のサービス活動外費用	1,512,173	2,135,351	△ 623,178
		サービス活動外費用計(5)	9,875,717	9,724,307	151,410
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 5,044,112	20,146,271	△ 25,190,383	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 53,801,242	84,204,742	△ 138,005,984	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		固定資産受増額			
		固定資産売却額			
		その他の特別収益			
	特別収益計(8)				
	費用	基本金組入額			
		資産評価額			
		固定資産除却損	1		1
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			0
国庫補助金等特別積立金積立額			123,228,000	△ 123,228,000	
災害損失					
その他の特別損失					
特別費用計(9)		1	123,228,000	△ 123,227,999	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 1	△ 123,228,000	123,227,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 53,801,243	△ 39,023,258	△ 14,777,985	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△ 443,675,501	△ 404,652,243	△ 39,023,258
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△ 497,476,744	△ 443,675,501	△ 53,801,243
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△ 497,476,744	△ 443,675,501	△ 53,801,243

貸借対照表(法人全体)
令和5年3月31日現在

第三号第一様式
(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	130,007,327	158,450,660	△ 28,443,333	流動負債	109,424,178	321,595,246	△ 212,171,068
現金預金	68,659,337	66,290,913	2,368,424	短期運営資金借入金	30,000,000	256,000,000	△ 226,000,000
未収金	58,512,493	88,552,238	△ 30,039,745	未払金	42,436,097	42,856,602	△ 420,505
未収補助金				その他の未払金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	30,432,000	15,768,000	14,664,000
貯蔵品	9,020	9,556	△ 536	1年以内返済予定長期運営資金借入金			
商品・製品				1年以内返済予定リース債務			
仕掛品				1年以内支払予定長期未払金			
原材料				未払費用			
立替金	158,195		158,195	預り金	234,318	436,005	△ 201,687
前払金				前受金	25,611	7,095	18,516
前払費用	2,668,282	3,597,953	△ 929,671	前受収益			
一年以内回収予定長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	6,296,152	6,527,544	△ 231,392
仮払金				その他の流動負債			
その他の流動資産							
固定資産	723,740,884	796,390,619	△ 72,649,735	固定負債	333,780,282	148,943,466	184,836,816
基本財産	195,975,694	211,675,796	△ 15,700,102	設備資金借入金	330,480,000	145,800,000	184,680,000
土地				長期運営資金借入金			
建物	194,975,694	210,675,796	△ 15,700,102	リース債務			
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	長期未払金			
その他の固定資産	527,765,190	584,714,823	△ 56,949,633	退職給与引当金	3,300,282	3,143,466	156,816
土地				その他の固定負債			
建物	231,473,163	237,843,983	△ 6,370,820	負債の部合計	443,204,460	470,538,712	△ 27,334,252
構築物	38,211,937	42,014,346	△ 3,802,409	純資産の部			
機械及び装置	237,089,794	282,325,621	△ 45,235,827	基本金	607,045,800	607,045,800	0
車輛運搬具	2,291,675	3,742,818	△ 1,451,143	国庫補助金等特別積立金	287,995,682	307,953,255	△ 19,957,573
器具及び装置	1,191,700	1,437,950	△ 246,250	その他の積立金	12,979,013	12,979,013	0
建設仮勘定				30周年記念事業積立金	2,000,000	2,000,000	0
有形リース資産				人件費積立金	1,481,458	1,481,458	0
権利	1,127,626	1,127,626	0	備品購入積立金	671,007	671,007	0
ソフトウェア				修繕費積立金	8,826,548	8,826,548	0
無形リース資産							
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	△ 497,476,744	△ 443,675,501	△ 53,801,243
退職給付引当資産	3,300,282	3,143,466	156,816	(うち当期活動増減差額)	△ 53,801,243	△ 39,023,258	△ 14,777,985
30周年記念事業積立資産	2,000,000	2,000,000	0				
人件費積立資産	1,481,458	1,481,458	0				
備品購入積立資産	671,007	671,007	0				
修繕費積立資産	8,826,548	8,826,548	0				
差入保証金							
出資金	100,000	100,000	0				
長期前払費用							
その他の固定資産				純資産の部合計	410,543,751	484,302,567	△ 73,758,816
資産の部合計	853,748,211	954,841,279	△ 101,093,068	負債及び純資産の部合計	853,748,211	954,841,279	△ 101,093,068

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産・・・定額法
- ・無形固定資産・・・定額法

（2）引当金の計上基準

- ・賞与引当金・・・・・・決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金として計上している。
- ・退職給与引当金・・・鳥取県民間社会福祉施設職員共済会の実施する退職共済制度加入している職員に係る期末退職金要支給額を退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
- ・徴収不能引当金
該当なし

3. 重要な会計方針の変更

平成26年度より従前の経理規程を社会福祉法人新会計基準に変更する。

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。
- ・鳥取県民間社会福祉施設共済会の実施する退職共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- （1）法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- （2）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- （3）各拠点区分及びサービス区分の内容
 - ① 千代工場拠点（社会福祉事業）
 - 本部
 - 千代クリーニング工場
 - 下段グリーンファーム
 - 下段きのこセンターA型
 - ② 千代作業所拠点（社会福祉事業）

作業所

下段きのこセンターB型

千代きのこ菌床センター

③ 共同生活援助事業（グループホーム）拠点（社会福祉事業）

スマイル

フレンズ

フラップ

チェリー

プリウス

ステップ

アンビシャス

ハーモニー

ケイ&ティー

エヌ&エイチ

オリオン

オアシス

フレッシュ

ペガサス

ワイ&エム

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（金額：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	775,171,899			775,171,899
基本財産特定預金	1,000,000			1,000,000
合計	776,171,899			776,171,899

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び、当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	775,171,899	580,196,205	194,975,694
建物	299,070,088	67,596,925	231,473,163
構築物	140,609,270	102,397,333	38,211,937
機械及び装置	638,630,868	401,541,074	237,089,794
車輛運搬具	20,879,344	18,587,669	2,291,675
器具及び備品	32,102,813	30,911,113	1,191,700
合計	1,906,464,282	1,201,230,319	705,233,963

10．債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12．関連当事者との取引内容

該当なし

13．重要な偶発債務

該当なし

14．重要な後発事象

- ◆平成28年度決算時に未計上であった基本金について修正計上を行った。
- ◆令和1年5月1日をもってリベリイ サービス区分を廃止した。
- ◆令和1年5月1日付でワイ&エム サービス区分を開設した。
- ◆令和2年度決算時の未収金である消費税還付金9,290,400円については、令和3年度消費税確定申告で固定資産取得の部分払いの経費を控除仕入れ額として計上し計算していたが、この経費は役務の提供（引渡し）後に再計上することと税務署に指摘された。よって、令和2年度の未収金9,290,400円については令和3年度決算時に徴収不能額として処理し、令和2年度の固定資産取得の部分払いの経費については、令和4年度の消費税確定申告で控除仕入れ額として計上し直して処理を行った。
- ◆令和3年度決算時に未計上であった出資金について修正計上を行った。
- ◆令和5年2月28日をもってステップ サービス区分を廃止した。

15．合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16．その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状況並びに資産、負債及び資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

財産目録(法人全体)

令和5年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
(A) 千代工場						
ア 本部	山陰合同銀行鳥取営業部		運転資金として			317,575
イ 千代クリーニング工場	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			576,448
	山陰合同銀行鳥取営業部		運転資金として			
ウ 下段グリーンファーム	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			3,227,684
	JA鳥取いなば千代水金融支店		運転資金として			665,015
エ 下段きのこセンターA型	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			2,990,486
(B) 千代作業所						
ア 作業所	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			30,496,808
イ 下段きのこセンターB型	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			252,720
	鳥取信用金庫本店営業部		運転資金として			138,597
ウ 千代きのこ菌床センター	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			5,575,592
(C) グループホーム						
ア スマイル	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			497,073
イ フレンズ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			722,001
ウ フラップ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			436,038
エ チェリー	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			980,085
オ ブリウス	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			642,022
カ ステップ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			694,905
キ アンビシヤス	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,742,475
ク ハーモニー	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			524,346
ケ ケイ&ティー	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			2,025,716
コ エヌ&エイチ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,657,596
サ オリオン	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			4,394,539
シ オアシス	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			4,893,397
ス フレッシュ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,960,522
セ ベガサス	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			2,766,161
ソ ワイ&エム	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			481,536
	小計					68,659,337
未収金	国保連		訓練等給付費等			58,512,493
未収補助金						
未収収益						
貯蔵品	切手					9,020
商品・製品						
仕掛品						
原材料						
立替金			火災保険料等			158,195
前払金						
前払費用			4月分家賃、火災保険、借入金利息 等			2,668,282
1年以内回収予定長期貸付金						
短期貸付金						
仮払金						
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
流動資産合計						130,007,327
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						
建物						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	鳥取市晩稲306(工場棟、ボイラー棟)	1996年度	第2種社会福祉事業である、千代クリーニング工場に使用	276,143,000	238,503,547	37,639,453
下段グリーンファーム	鳥取市下段字角之古瀬727(栽培ハウス、管理棟)	2004年度	第2種社会福祉事業である、下段グリーンファームに使用	57,034,000	39,390,841	17,643,159
下段きのこセンターA型	鳥取市晩稲306(きのこ管理調整室)	2009年度	第2種社会福祉事業である、下段きのこセンターAに使用	17,765,526	14,630,420	3,135,106
(B) 千代作業所						
作業所	鳥取市晩稲306(作業所棟)	1998年度	第2種社会福祉事業である、作業所に使用	192,712,329	140,202,744	52,509,585
千代きのこ菌床センター	鳥取市晩稲306(仕込棟、ボイラー庫)	2012年度	第2種社会福祉事業である、千代きのこ菌床センターに使用	23,364,344	15,118,103	8,246,241
(C) グループホーム						
グループホーム	鳥取市晩稲306(ホーム棟)	1996年度	第2種社会福祉事業である、グループホームに使用	208,152,700	132,350,550	75,802,150
	小計			775,171,899	580,196,205	194,975,694
基本財産特定預金	山陰合同銀行鳥取営業部		基本財産特定預金			1,000,000
投資有価証券						
基本財産合計				775,171,899	580,196,205	195,975,694
(2) その他の固定資産						
土地						

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
建物						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	バイオマスボイラー棟、チップサイロ棟		第2種社会福祉事業である、千代クリーニング工場で使用	242,091,191	10,618,033	231,473,158
下段きのこセンターA型	ビニールハウス		第2種社会福祉事業である、下段きのこセンターAで使用	18,789,379	18,789,378	1
(B) 千代作業所						
作業所	アルミ駐車場		第2種社会福祉事業である作業所で使用	315,000	314,999	1
下段きのこセンターB型	建物一式、ビニールハウス		第2種社会福祉事業である下段きのこセンターBで使用	37,874,518	37,874,515	3
	小計			299,070,088	67,596,925	231,473,163
構築物						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	外構工事、地下油タンク、給水処理設備、廃菌床乾燥設備		第2種社会福祉事業である、千代クリーニング工場で使用	128,023,982	92,969,477	35,054,505
下段グリーンファーム	灌漑設備一式		第2種社会福祉事業である、下段グリーンファームで使用	820,800	628,425	192,375
(B) 千代作業所						
作業所	外構工事、駐車場		第2種社会福祉事業である、作業所で使用	4,473,000	3,840,199	632,801
下段きのこセンターB型	防風ネット		第2種社会福祉事業である、下段きのこセンターBで使用	724,132	663,781	60,351
千代きのこ菌床センター	オガ置場、外構工事		第2種社会福祉事業である、千代きのこ菌床センターで使用	5,048,656	2,776,752	2,271,904
(C) グループホーム						
グループホーム	外構工事		第2種社会福祉事業である、グループホームで使用	1,518,700	1,518,699	1
	小計			140,609,270	102,397,333	38,211,937
機械及び装置						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	クリーニング機械一式、ボイラー室エアー式、バイオマスボイラー一式、バックアップボイラー式、チップ搬送機器一式 等		第2種社会福祉事業である、千代クリーニング工場で使用	500,912,690	268,045,173	232,867,517
下段グリーンファーム	野菜養液栽培設備		第2種社会福祉事業である、下段グリーンファームで使用	47,966,000	47,965,999	1
下段きのこセンターA型	自動包装ライン、空調機、温風暖房機、除雪機		第2種社会福祉事業である、下段きのこセンターAで使用	11,458,367	11,458,362	5
(B) 千代作業所						
作業所	空調設備、コンプレッサー、結束機		第2種社会福祉事業である、作業所で使用	3,805,778	2,302,726	1,503,052
下段きのこセンターB型	きのこ栽培機器一式		第2種社会福祉事業である、下段きのこセンターBで使用	21,955,245	21,955,223	22
千代きのこ菌床センター	殺菌設備一式、培養設備一式		第2種社会福祉事業である、千代きのこ菌床センターで使用	52,532,788	49,813,591	2,719,197
	小計			638,630,868	401,541,074	237,089,794
車輛運搬具						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	ホンダ アクティ		給食の輸送	823,440	823,439	1
千代クリーニング工場	三菱ふそう キャンター		廃菌床の運搬	4,400,000	2,108,333	2,291,667
下段きのこセンターA型	ダイハツ ハイゼット		菌床運搬	1,000,000	999,999	1
(B) 千代作業所						
作業所	トヨタ コミューター		利用者送迎	3,014,610	3,014,609	1
作業所	日産 セレナ		利用者送迎	2,735,824	2,735,823	1
作業所	トヨタ ダイナ		雑草・菌床運搬	1,231,500	1,231,499	1
作業所	ホンダ ステップワゴン		利用者送迎	1,905,480	1,905,479	1
作業所	トヨタ コースター		利用者送迎	3,160,290	3,160,289	1
作業所	トヨタ ジョブサン		オガ粉運搬	2,608,200	2,608,199	1
	小計			20,879,344	18,587,669	2,291,675
器具及び備品						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	廃菌床乾燥用ラック、冷凍冷蔵庫、金庫		第2種社会福祉事業である、千代クリーニング工場で使用	2,535,939	1,429,685	1,106,254
下段きのこセンターA型	環境機材一式、栽培棚、エアコン		第2種社会福祉事業である、下段きのこセンターAで使用	9,016,728	8,931,309	85,419
(B) 千代作業所						
作業所	食堂器具一式		第2種社会福祉事業である、作業所で使用	8,099,927	8,099,912	15
下段きのこセンターB型	しいたけ乾燥一式		第2種社会福祉事業である、下段きのこセンターBで使用	1,823,250	1,823,245	5
千代きのこ菌床センター	培養棚、環境機材一式		第2種社会福祉事業である、千代きのこ菌床センターで使用	8,927,247	8,927,243	4
(C) グループホーム						
グループホーム	エアコン、業務用冷凍冷蔵庫		第2種社会福祉事業である、グループホームで使用	1,699,722	1,699,719	3
	小計			32,102,813	30,911,113	1,191,700
建設仮勘定						
有形リース資産						
権利						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	電話加入権、水道施設利用権		電話、水道使用	898,306		898,306
(B) 千代作業所						

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
作業所	電話加入権		電話使用	229,320		229,320
		小計		1,127,626		1,127,626
ソフトウェア						
無形リース資産						
長期貸付金						
退職給付引当資産						
(A) 千代工場	退職給付引当金に対応		将来の退職金給付のために引当している積立資産	1,201,661		1,201,661
(B) 千代作業所	退職給付引当金に対応		将来の退職金給付のために引当している積立資産	1,321,284		1,321,284
(C) グループホーム	退職給付引当金に対応		将来の退職金給付のために引当している積立資産	777,337		777,337
		小計		3,300,282		3,300,282
長期預り金積立資産						
30周年記念事業積立資産						
(A) 千代工場						
本部	定期預金 山陰合同銀行鳥取営業部		将来の30周年記念事業開催のために積立てている定期預金	2,000,000		2,000,000
人件費積立資産						
(B) 千代作業所						
作業所	定期預金 山陰合同銀行千代水支店		将来の人件費補填分として積立てている定期預金	1,481,458		1,481,458
備品購入積立資産						
(B) 千代作業所						
作業所	定期預金 山陰合同銀行千代水支店		将来の備品購入のために積立てている定期預金	671,007		671,007
		小計		671,007		671,007
修繕費積立資産						
(B) 千代作業所						
作業所	定期預金 山陰合同銀行千代水支店		将来起こりうる修繕に対して積立てている定期預金	652,548		652,548
千代きのこ菌床センター	定期預金 山陰合同銀行千代水支店		将来起こりうる修繕に対して積立てている定期預金	200,000		200,000
(C) グループホーム						
グループホーム	定期預金 山陰合同銀行千代水支店		将来起こりうる修繕に対して積立てている定期預金	7,974,000		7,974,000
		小計		8,826,548		8,826,548
差入保証金						
長期前払費用						
その他の固定資産						
(B) 千代作業所						
下段きのこセンターB型	出資金		鳥取信用金庫出資金	100,000		100,000
その他の固定資産合計						527,765,190
固定資産合計						723,740,884
資産合計						853,748,211
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金						
(A) 千代工場						
本部	山陰合同銀行鳥取営業部					20,000,000
千代クリーニング工場	山陰合同銀行鳥取営業部					10,000,000
		小計				30,000,000
未払金	3月分人件費等					42,436,097
その他の未払金						
1年以内返済予定設備資金借入金						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	山陰合同銀行鳥取営業部					30,432,000
		小計				30,432,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金						
1年以内返済予定リース債務						
1年以内支払予定長期未払金						
未払費用						
預り金	送料等					234,318
職員預り金						
前受金	2021年度分NEDO助成金等					25,611
前受収益						
仮受金						
賞与引当金						
(A) 千代工場	千代クリーニング工場					1,442,150
(B) 千代作業所	下段グリーンファーム					600,559
	作業所					1,346,588
(C) グループホーム	下段きのこセンターB型					1,050,269
	グループホーム					1,856,586
		小計				6,296,152
その他の流動負債						
流動負債合計						109,424,178
2 固定負債						
設備資金借入金						
(A) 千代工場						

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
千代クリーニング工場	山陰合同銀行鳥取営業部					330,480,000
	小計					330,480,000
長期運営資金借入金						
リース債務						
退職給付引当金						
(A) 千代工場	本部					447,528
	千代クリーニング工場					499,874
	下段グリーンファーム					205,112
	下段きのこセンターA型					49,147
(B) 千代作業所	作業所					476,267
	下段きのこセンターB型					149,277
	千代きのこ菌床センター					695,740
(C) グループホーム	グループホーム					777,337
	小計					3,300,282
長期未払金						
長期預り金						
その他の固定負債						
固定負債合計						333,780,282
負債合計						443,204,460
差引純資産						410,543,751

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

(単位: 千円)

勘定科目		千代工場拠点	千代作業所拠点	共同生活援助拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	160,908,385	62,499,516		223,407,901	223,407,901
		障害福祉サービス等事業収入	109,100,317	84,421,880	97,972,615	291,494,812	291,494,812
		借入金利息補助金収入					
		経常経費寄附金収入	5,000,000			5,000,000	5,000,000
		受取利息配当金収入	265	336	368	969	969
		その他の収入	3,279,679	1,204,534	346,423	4,830,636	4,830,636
		事業活動収入計(1)	278,288,646	148,126,266	98,319,406	524,734,318	524,734,318
	支出	人件費支出	68,286,498	65,853,085	54,896,130	189,035,713	189,035,713
		事業費支出	11,473,898	8,275,430	29,402,511	49,151,839	49,151,839
		事務費支出	12,962,397	8,507,569	2,119,295	23,589,261	23,589,261
		就労支援事業支出	198,164,395	56,101,050		254,265,445	254,265,445
		支払利息支出	8,363,544			8,363,544	8,363,544
		その他の支出	1,091,499	420,674		1,512,173	1,512,173
		流動資産評価損等による資金減少額					
		事業活動支出計(2)	300,342,231	139,157,808	86,417,936	525,917,975	525,917,975
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 22,053,585	8,968,458	11,901,470	△ 1,183,657	△ 1,183,657
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入					
		施設整備等寄附金収入					
		設備資金借入金収入	220,000,000			220,000,000	220,000,000
		固定資産売却収入					
		施設整備等収入計(4)	220,000,000			220,000,000	220,000,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	20,656,000			20,656,000	20,656,000
		固定資産取得支出					
その他の活動による収支		固定資産除却・廃棄支出					
		ファイナンス・リース債務の返済支出					
		施設整備等支出計(5)	20,656,000			20,656,000	20,656,000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	199,344,000			199,344,000	199,344,000
	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入					
		長期運営資金借入金収入					
		長期貸付金回収収入					
		積立資産取崩収入					
		拠点区分間長期借入金収入					
		拠点区分間長期貸付金回収収入					
		拠点区分間繰入金収入	21,800,000			21,800,000	21,800,000
		その他の活動収入(7)	21,800,000			21,800,000	21,800,000
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出					
		長期貸付金支出					
		積立資産支出					
		拠点区分間長期貸付金支出					
		拠点区分間長期借入金返済支出					
		拠点区分間繰入金支出		300,000	21,500,000	21,800,000	21,800,000
		その他の活動支出計(8)		300,000	21,500,000	21,800,000	21,800,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	21,800,000	△ 300,000	△ 21,500,000		
		予備費支出(10)					
		当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	199,090,415	8,668,458	△ 9,598,530	198,160,343	198,160,343
		前期末支払資金残高(12)	△ 293,594,067	33,860,395	118,884,630	△ 140,849,042	△ 140,849,042
		当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 94,503,652	42,528,853	109,286,100	57,311,301	57,311,301

社会福祉事業区分 事業活動内訳書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		千代工場拠点	千代作業所拠点	共同生活援助拠点	合 計	内部取引 消 去	事業区分 合 計
サービス活動増減の部	収 益	就労支援事業収益	160,908,385	62,499,516	223,407,901		223,407,901
		障害福祉サービス等事業収益	109,100,317	84,421,880	291,494,812		291,494,812
		経常経費寄附金収益	5,000,000		5,000,000		5,000,000
		サービス活動収益計(1)	275,008,702	146,921,396	97,972,615	519,902,713	519,902,713
	費 用	人件費	68,013,454	65,984,094	54,806,773	188,804,321	188,804,321
		事業費	11,473,898	8,275,430	29,402,511	49,151,839	49,151,839
		事務費	12,962,397	8,507,569	2,119,295	23,589,261	23,589,261
		就労支援事業費用	198,164,395	56,101,050		254,265,445	254,265,445
		減価償却費	62,317,639	7,483,541	3,005,370	72,806,550	72,806,550
		国庫補助金等特別積立金取崩額 徴収不能額	△ 15,389,054	△ 3,167,636	△ 1,400,883	△ 19,957,573	△ 19,957,573
		サービス活動費用計(2)	337,542,729	143,184,048	87,933,066	568,659,843	568,659,843
		サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	△ 62,534,027	3,737,348	10,039,549	△ 48,757,130	△ 48,757,130
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益					
		受取利息配当金収益	265	336	368	969	969
		その他のサービス活動外収益	3,279,679	1,204,534	346,423	4,830,636	4,830,636
		サービス活動外収益計(4)	3,279,944	1,204,870	346,791	4,831,605	4,831,605
	費 用	支払利息	8,363,544			8,363,544	8,363,544
		その他のサービス活動外費用	1,091,499	420,674		1,512,173	1,512,173
		サービス活動外費用計(5)	9,455,043	420,674		9,875,717	9,875,717
		サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	△ 6,175,099	784,196	346,791	△ 5,044,112	△ 5,044,112
経常増減差額(7) = (3) + (6)		△ 68,709,126	4,521,544	10,386,340	△ 53,801,242		△ 53,801,242
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益					
		施設整備等寄附金収益					
		固定資産受増額					
		固定資産売却額					
		拠点区分間繰入金収益	21,800,000			21,800,000	21,800,000
		拠点区分間固定資産移管収益					
		その他の特別収益					
		特別収益計(8)	21,800,000			21,800,000	21,800,000
	費 用	基本金組入額					
		資産評価額					
		固定資産除却損		1		1	1
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)					
		国庫補助金等特別積立金積立額					
		災害損失					
		拠点区分間繰入金費用		300,000	21,500,000	21,800,000	21,800,000
		拠点区分間固定資産移管費用					
		その他の特別損失					
		特別費用計(9)		300,001	21,500,000	21,800,001	21,800,000
		特別増減差額(10) = (8) - (9)	21,800,000	△ 300,001	△ 21,500,000	△ 1	0
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		△ 46,909,126	4,221,543	△ 11,113,660	△ 53,801,243	0	△ 53,801,243
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額(12)	△ 448,287,533	62,196,405	△ 57,584,373	△ 443,675,501		△ 443,675,501
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	△ 495,196,659	66,417,948	△ 68,698,033	△ 497,476,744	0	△ 497,476,744
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)						
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△ 495,196,659	66,417,948	△ 68,698,033	△ 497,476,744	0	△ 497,476,744

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

令和5年3月31日現在

社会福祉法人ウイズユー

(単位:円)

勘定科目	千代工場拠点	千代作業所拠点	共同生活援助拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	37,893,258	54,323,859	116,090,210	208,307,327	78,300,000	130,007,327
現金預金	7,777,208	36,463,717	24,418,412	68,659,337		68,659,337
未収金	27,597,743	17,481,618	13,433,132	58,512,493		58,512,493
未収補助金						
未収収益						
貯蔵品	5,530	3,490		9,020		9,020
商品・製品						
仕掛品						
原材料						
立替金	158,195			158,195		158,195
前払金						
前払費用	1,354,582	375,034	938,666	2,668,282		2,668,282
一年以内回収予定長期貸付金						
一年以内回収予定拠点区分間長期貸付金						
短期貸付金						
拠点区分間貸付金	1,000,000		77,300,000	78,300,000	78,300,000	0
仮払金						
その他の流動資産						
固定資産	566,588,589	72,598,804	84,553,491	723,740,884	0	723,740,884
基本財産	59,417,718	60,755,826	75,802,150	195,975,694	0	195,975,694
土地						
建物	58,417,718	60,755,826	75,802,150	194,975,694		194,975,694
基本財産特定預金	1,000,000			1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	507,170,871	11,842,978	8,751,341	527,765,190	0	527,765,190
土地						
簡易建物	231,473,159	4		231,473,163		231,473,163
構築物	35,246,880	2,965,056	1	38,211,937		38,211,937
機械及び装置	232,867,523	4,222,271		237,089,794		237,089,794
車輛運搬具	2,291,669	6		2,291,675		2,291,675
器具及び装置	1,191,673	24	3	1,191,700		1,191,700
建設仮勘定						
有形リース資産						
権利	898,306	229,320		1,127,626		1,127,626
ソフトウェア						
無形リース資産						
長期貸付金						
退職給付引当資産	1,201,661	1,321,284	777,337	3,300,282		3,300,282
拠点区分間長期貸付金						
30周年記念事業積立資産	2,000,000			2,000,000		2,000,000
人件費積立資産		1,481,458		1,481,458		1,481,458
備品購入積立資産		671,007		671,007		671,007
修繕費積立資産		852,548	7,974,000	8,826,548		8,826,548
差入保証金						
出資金		100,000		100,000		100,000
長期前払費用						
その他の固定資産						
資産の部合計	604,481,847	126,922,663	200,643,701	932,048,211	78,300,000	853,748,211
流動負債	164,871,619	14,191,863	8,660,696	187,724,178	78,300,000	109,424,178
短期運営資金借入金	30,000,000			30,000,000		30,000,000
未払金	24,899,133	11,758,465	5,778,499	42,436,097		42,436,097
その他の未払金						
1年以内返済予定設備資金借入金	30,432,000			30,432,000		30,432,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金						
1年以内返済予定リース債務						
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金						
1年以内支払予定長期未払金						
未払費用						
預り金	197,777	36,541		234,318		234,318
前受金			25,611	25,611		25,611
前受収益						
拠点区分間借入金	77,300,000		1,000,000	78,300,000	78,300,000	0
仮受金						
賞与引当金	2,042,709	2,396,857	1,856,586	6,296,152		6,296,152
その他の流動負債						
固定負債	331,681,661	1,321,284	777,337	333,780,282	0	333,780,282
設備資金借入金	330,480,000	0		330,480,000		330,480,000
長期運営資金借入金						
リース債務						
拠点区分間長期借入金						
長期未払金						
退職給付引当金	1,201,661	1,321,284	777,337	3,300,282		3,300,282
その他の固定負債						
負債の部合計	496,553,280	15,513,147	9,438,033	521,504,460	78,300,000	443,204,460
基本金	360,153,050	22,980,750	223,912,000	607,045,800		607,045,800
国庫補助金等特別積立金	240,972,176	19,005,805	28,017,701	287,995,682		287,995,682
その他の積立金	2,000,000	3,005,013	7,974,000	12,979,013		12,979,013
30周年記念事業積立金	2,000,000			2,000,000		2,000,000
人件費積立金		1,481,458		1,481,458		1,481,458
備品購入積立金		671,007		671,007		671,007
修繕費積立金		852,548	7,974,000	8,826,548		8,826,548
次期繰越活動増減差額	△ 495,196,659	66,417,948	△ 68,698,033	△ 497,476,744		△ 497,476,744
(うち当期活動増減差額)	△ 46,909,126	4,221,543	△ 11,113,660	△ 53,801,243		△ 53,801,243
純資産の部合計	107,928,567	111,409,516	191,205,668	410,543,751		410,543,751
負債及び純資産の部合計	604,481,847	126,922,663	200,643,701	932,048,211	78,300,000	853,748,211

千代工場拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単 位 : 円)

勘定科目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)	備 考
収 入	就労支援事業収入	176,500,000	160,908,385	15,591,615	
	クリーニング事業収入	111,000,000	112,767,666	△ 1,767,666	
	野菜事業収入	24,500,000	24,092,687	407,313	
	しいたけ事業収入	41,000,000	24,048,032	16,951,968	
	しいたけ菌床事業収入				
	クリーニング受託事業収入				
	クラフト等受託事業収入				
	障害福祉サービス等事業収入	120,760,000	109,100,317	11,659,683	
	自立支援給付費収入	93,880,000	83,320,472	10,559,528	
	介護給付費収入				
	訓練等給付費収入	93,880,000	83,320,472	10,559,528	
	サービス利用計画作成費収入				
	利用者負担金収入	120,000	111,600	8,400	
	利用者契約利用料収入	2,870,000	2,345,645	524,355	
	利用者入居費等収入				
	利用者給食費等収入	2,870,000	2,345,645	524,355	
	その他の事業収入	23,890,000	23,322,600	567,400	
	補助金事業収入	23,890,000	23,322,600	567,400	
	障害者雇用報奨金収入	22,370,000	21,303,000	1,067,000	
	特定求職者開発助成金収入	670,000	1,170,000	△ 500,000	
	課題設定型産業技術開発費助成金収入				
	雇用調整助成金収入	850,000	849,600	400	
	工賃水準確保支援事業補助金収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	5,006,000	5,000,000	6,000	
	一般寄附金収入	5,004,000	5,000,000	4,000	
	指定寄附金収入	2,000		2,000	
	受取利息配当金収入	4,000	265	3,735	
	その他の収入	2,773,000	3,279,679	△ 506,679	
	受入研修費収入	12,000	14,500	△ 2,500	
	利用者等外給食費収入	2,520,000	1,479,216	1,040,784	
	雑収入	241,000	1,785,963	△ 1,544,963	
	事業活動収入計(1)	305,043,000	278,288,646	26,754,354	
事業活動による収支	人件費支出	69,247,000	68,286,498	960,502	
	役員報酬支出	620,000	600,000	20,000	
	職員給料支出	48,546,000	48,528,075	17,925	
	職員賞与支出	3,376,000	3,367,807	8,193	
	非常勤職員給与支出	5,434,000	5,330,665	103,335	
	退職給付支出	1,743,000	1,737,720	5,280	
	職員退職給付支出	1,743,000	1,737,720	5,280	
	法定福利費支出	9,528,000	8,722,231	805,769	
	職員法定福利費支出	9,528,000	8,722,231	805,769	
	事業費支出	13,477,000	11,473,898	2,003,102	
	給食費支出	4,534,000	4,139,280	394,720	
	保健衛生費支出	622,000	574,915	47,085	
	被服費支出	38,000	12,111	25,889	
	教養娯楽費支出				
	日用品費支出				
	水道光熱費支出	597,000	577,119	19,881	
	燃料費支出	90,000	40,412	49,588	
	修繕費支出	531,000	482,790	48,210	
	通信運搬費支出	805,000		805,000	
	消耗器具備品費支出	60,000	49,896	10,104	
	保険料支出	2,546,000	2,256,695	289,305	
	賃借料支出	2,776,000	2,772,301	3,699	
	教育指導費支出				
	車輛費支出	858,000	568,379	289,621	
	雑支出	20,000		20,000	
	事務費支出	14,221,000	12,962,397	1,258,603	
	福利厚生費支出	181,000	133,210	47,790	
	職員被服費支出	27,000	11,506	15,494	
	旅費交通費支出	214,000	73,543	140,457	
	研修研究費支出	87,000	47,393	39,607	
	事務消耗品費支出	904,000	859,544	44,456	
	印刷製本費支出				
出					

勘定科目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A－B)	備 考
	水道光熱費支出	1,371,000	1,370,852	148	
	燃料費支出	25,000		25,000	
	修繕費支出	231,000	160,419	70,581	
	通信運搬費支出	462,000	426,148	35,852	
	会議費支出	25,000	3,454	21,546	
	広報費支出	210,000	189,576	20,424	
	業務委託費支出	8,919,000	8,273,724	645,276	
	手数料支出	102,000	90,695	11,305	
	保険料支出	1,000		1,000	
	貸借料支出	663,000	661,201	1,799	
	土地・建物賃借料支出				
	租税公課支出	187,000	151,350	35,650	
	保守料支出	120,000	118,800	1,200	
	諸会費支出	345,000	327,594	17,406	
	雑支出	147,000	63,388	83,612	
	就労支援事業支出	214,633,000	198,164,395	16,468,605	
	就労支援事業販売原価支出	207,428,000	192,657,635	14,770,365	
	就労支援事業製造原価支出	207,428,000	192,657,635	14,770,365	
	就労支援事業仕入支出				
	就労支援事業販管費支出	7,205,000	5,506,760	1,698,240	
	支払利息支出	8,530,000	8,363,544	166,456	
	その他の支出	1,820,000	1,091,499	728,501	
	利用者等外給食費支出	1,820,000	1,091,499	728,501	
	雑支出				
	流動資産評価損等による資金減少額				
	徴収不能額				
	事業活動支出計(2)	321,928,000	300,342,231	21,585,769	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 16,885,000	△ 22,053,585	5,168,585		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入			
		施設整備等寄附金収入			
		設備資金借入金収入	236,000,000	220,000,000	16,000,000
		固定資産売却収入			
		施設整備等収入計(4)	236,000,000	220,000,000	16,000,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	30,420,000	20,656,000	9,764,000
		固定資産取得支出			
		土地取得支出			
		建物取得支出			
		構築物取得支出			
車輜運搬具取得支出					
機械及び装置取得支出					
器具及び備品取得支出					
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出					
施設整備等支出計(5)	30,420,000	20,656,000	9,764,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	205,580,000	199,344,000	6,236,000		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			
		長期運営資金借入金収入			
		長期貸付金回収収入			
		積立資産取崩収入			
		拠点区分間長期借入金収入			
		拠点区分間長期貸付金回収収入			
		拠点区分間繰入金収入	22,264,000	21,800,000	464,000
	その他の活動収入(7)	22,264,000	21,800,000	464,000	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出			
		長期貸付金支出			
		積立資産支出			
		拠点区分間長期貸付金支出			
		拠点区分間長期借入金返済支出			
拠点区分間繰入金支出					
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	22,264,000	21,800,000	464,000		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計					
(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		210,959,000	199,090,415	11,868,585	
前期末支払資金残高(12)			△ 293,594,067		
当期末支払資金残高(11)+(12)			△ 94,503,652		

千代工場拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	就労支援事業収益	160,908,385	152,127,998	8,780,387
	クリーニング事業収益	112,767,666	94,643,021	18,124,645
	野菜事業収益	24,092,687	23,440,411	652,276
	しいたけ事業収益	24,048,032	34,044,566	△ 9,996,534
	しいたけ菌床事業収益			
	クリーニング受託事業収益			
	クラフト等受託事業収益			
	障害福祉サービス等事業収益	109,100,317	244,422,667	△ 135,322,350
	自立支援給付費収益	83,320,472	80,376,260	2,944,212
	訓練等給付費収益	83,320,472	80,376,260	2,944,212
	利用者負担金収益	111,600	111,600	0
	利用者契約利用料収益	2,345,645	2,609,700	△ 264,055
	利用者入居費等収益			
	利用者給食費等収益	2,345,645	2,609,700	△ 264,055
	その他の事業収益	23,322,600	161,325,107	△ 138,002,507
	補助金事業収益	23,322,600	161,325,107	△ 138,002,507
	障害者雇用報奨金収益	21,303,000	21,802,500	△ 499,500
	特定求職者開発助成金収益	1,170,000	580,000	590,000
	課題設定型産業技術開発費 助成金収益		125,041,000	△ 125,041,000
	雇用調整助成金収益	849,600	13,801,607	△ 12,952,007
	工賃水準確保支援事業補助金収 益		100,000	△ 100,000
	経常経費寄附金収益	5,000,000	37,600	4,962,400
	一般寄附金収益	5,000,000	37,600	4,962,400
	指定寄附金収益			
	サービス活動収益計(1)	275,008,702	396,588,265	△ 121,579,563
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	68,013,454	64,743,892	3,269,562
	役員報酬	600,000	520,000	80,000
	職員給料	48,528,075	45,033,629	3,494,446
	職員賞与	1,101,334	4,314,944	△ 3,213,610
	賞与引当金繰入	2,042,709	2,315,753	△ 273,044
	非常勤職員給与	5,281,385	2,241,140	3,040,245
	従業員給料			
	従業員賞与			
	利用者工賃			
	退職給付費用	1,737,720	1,654,264	83,456
	職員退職給付費用	1,737,720	1,654,264	83,456
	法定福利費用	8,722,231	8,664,162	58,069
	職員法定福利費用	8,722,231	8,664,162	58,069
	事業費	11,473,898	10,572,984	900,914
	給食費	4,139,280	4,424,452	△ 285,172
	保健衛生費	574,915	555,995	18,920
	被服費	12,111	12,111	0
	教養娯楽費			
	日用品費			
	水道光熱費	577,119	588,356	△ 11,237
	燃料費	40,412	42,650	△ 2,238
	修繕費	482,790	34,749	448,041
	通信運搬費			
	消耗器具備品費	49,896	9,637	40,259
	保険料	2,256,695	2,243,924	12,771
	賃借料	2,772,301	1,672,498	1,099,803

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	費	教育指導費			
		車輦費	568,379	988,612	△ 420,233
		雑費			
		事務費	12,962,397	22,496,166	△ 9,533,769
		福利厚生費	133,210	140,030	△ 6,820
		職員被服費	11,506	59,780	△ 48,274
		旅費交通費	73,543	117,705	△ 44,162
		研修研究費	47,393	15,000	32,393
		事務消耗品費	859,544	996,960	△ 137,416
		印刷製本費			
		水道光熱費	1,370,852	725,851	645,001
		燃料費			
		修繕費	160,419	279,805	△ 119,386
		通信運搬費	426,148	473,042	△ 46,894
		会議費	3,454	2,040	1,414
		広報費	189,576	155,576	34,000
		業務委託費	8,273,724	18,048,814	△ 9,775,090
		手数料	90,695	87,470	3,225
		保険料			
		貸借料	661,201	601,284	59,917
		土地・建物賃借料			
		租税公課	151,350	129,300	22,050
		保守料	118,800	118,800	0
		諸会費	327,594	288,214	39,380
		雑費	63,388	256,495	△ 193,107
		就労支援事業費用	198,164,395	194,052,229	4,112,166
		就労支援事業販売原価	192,657,635	188,077,833	4,579,802
		期首製品(商品)棚卸高			
		当期就労支援事業製造原価	192,657,635	188,077,833	4,579,802
		当期就労支援事業仕入高			
		期末製品(商品)棚卸高			
		就労支援事業販管費	5,506,760	5,974,396	△ 467,636
		減価償却費	62,317,639	55,082,687	7,234,952
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,389,054	△ 11,289,274	△ 4,099,780
		徴収不能額	0	9,290,400	△ 9,290,400
		その他の費用			
		サービス活動費用計(2)	337,542,729	344,949,084	△ 7,406,355
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 62,534,027	51,639,181	△ 114,173,208
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	265	381	△ 116
		その他のサービス活動外収益	3,279,679	28,180,984	△ 24,901,305
		受入研修費	14,500		14,500
		利用者等外給食費	1,479,216	2,000,640	△ 521,424
		雑収益	1,785,963	26,180,344	△ 24,394,381
		サービス活動外収益計(4)	3,279,944	28,181,365	△ 24,901,421
	費用	支払利息	8,363,544	7,582,907	780,637
		その他のサービス活動外費用	1,091,499	1,472,658	△ 381,159
		利用者等外給食費	1,091,499	1,472,658	△ 381,159
		雑損失			
サービス活動外費用計(5)	9,455,043	9,055,565	399,478		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 6,175,099	19,125,800	△ 25,300,899		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 68,709,126	70,764,981	△ 139,474,107
収益	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		固定資産受増額			
		固定資産売却益			
		拠点区分間繰入金収益	21,800,000	5,600,000	16,200,000

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部		拠点区分間固定資産移管収益			
		その他の特別収益			
		特別収益計(8)	21,800,000	5,600,000	16,200,000
	費用	基本金組入額			
		資産評価額			
		固定資産除却損			
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			
		国庫補助金等特別積立金積立額		123,228,000	△ 123,228,000
		災害損失			
		拠点区分間繰入金費用			
		拠点区分間固定資産移管費用			
		その他の特別損失			
		特別費用計(9)		123,228,000	△ 123,228,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	21,800,000	△ 117,628,000	139,428,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△ 46,909,126	△ 46,863,019	△ 46,107
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△ 448,287,533	△ 401,424,514	△ 46,863,019
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 495,196,659	△ 448,287,533	△ 46,909,126
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 495,196,659	△ 448,287,533	△ 46,909,126

千代工場拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	37,893,258	68,502,218	△ 30,608,960	流動負債	164,871,619	380,180,038	△ 215,308,419
現金預金	7,777,208	7,722,704	54,504	短期運営資金借入金	30,000,000	256,000,000	△ 226,000,000
未収金	27,597,743	58,570,307	△ 30,972,564	未払金	24,899,133	23,985,748	913,385
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金	30,432,000	15,768,000	14,664,000
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品	5,530	5,624	△ 94	1年以内返済予定リース債務			
商品・製品				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
仕掛品				1年以内支払予定長期未払金			
原材料				未払費用			
立替金	158,195		158,195	預り金	197,777	310,537	△ 112,760
前払金				前受金			
前払費用	1,354,582	2,203,583	△ 849,001	前受収益			
一年以内回収予定長期貸付金				拠点区分間借入金	77,300,000	81,800,000	△ 4,500,000
一年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	2,042,709	2,315,753	△ 273,044
拠点区分間貸付金	1,000,000		1,000,000	その他の流動負債			
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	566,588,589	629,091,852	△ 62,503,263	固定負債	331,681,661	147,187,285	184,494,376
基本財産	59,417,718	66,391,858	△ 6,974,140	設備資金借入金	330,480,000	145,800,000	184,680,000
土地				長期運営資金借入金			
建物	58,417,718	65,391,858	△ 6,974,140	リース債務			
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	拠点区分間長期借入金			
その他の固定資産	507,170,871	562,699,994	△ 55,529,123	長期未払金			
土地				退職給付引当金	1,201,661	1,387,285	△ 185,624
建物	231,473,159	237,843,979	△ 6,370,820	その他の固定負債			
構築物	35,246,880	38,590,382	△ 3,343,502	負債の部合計	496,553,280	527,367,323	△ 30,814,043
機械及び装置	232,867,523	277,150,450	△ 44,282,927	純資産の部			
車輛運搬具	2,291,669	3,391,669	△ 1,100,000	基本金	360,153,050	360,153,050	0
器具及び装置	1,191,673	1,437,923	△ 246,250	国庫補助金等特別積立金	240,972,176	256,361,230	△ 15,389,054
建設仮勘定				その他の積立金	2,000,000	2,000,000	0
有形リース資産				30周年記念事業積立金	2,000,000	2,000,000	0
権利	898,306	898,306	0	人件費積立金			
ソフトウェア				備品購入積立金			
無形リース資産				修繕費積立金			
長期貸付金							
退職給付引当資産	1,201,661	1,387,285	△ 185,624	次期繰越活動増減差額	△ 495,196,659	△ 448,287,533	△ 46,909,126
拠点区分間長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	△ 46,909,126	△ 46,863,019	△ 46,107
30周年記念事業積立資産	2,000,000	2,000,000	0				
人件費積立資産							
備品購入積立資産							
修繕費積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産				純資産の部合計	107,928,567	170,226,747	△ 62,298,180
資産の部合計	604,481,847	697,594,070	△ 93,112,223	負債及び純資産の部合計	604,481,847	697,594,070	△ 93,112,223

計算書類に対する注記（千代工場拠点）

1. 重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産・・・定額法
- ・無形固定資産・・・定額法

（２）引当金の計上基準

- ・賞与引当金・・・・・決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金として計上している。
- ・退職給与引当金・・・・鳥取県民間社会福祉施設職員共済会の実施する退職共済制度加入している職員に係る期末退職金要支給額を退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
- ・徴収不能引当金
該当なし

2. 重要な会計方針の変更

平成26年度より従前の経理規程を社会福祉法人新会計基準に変更する。

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。
- ・鳥取県民間社会福祉施設共済会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

（１）千代工場拠点の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

- ア 本部
- イ 千代クリーニング工場
- ウ 下段グリーンファーム
- エ 下段きのこセンターA型

（３）拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（金額：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	350,942,526			350,942,526
基本財産特定預金	1,000,000			1,000,000
合 計	351,942,526			351,942,526

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び、当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	350,942,526	292,524,808	58,417,718
建物	260,880,570	29,407,411	231,473,159
構築物	128,844,782	93,597,902	35,246,880
機械及び装置	560,337,057	327,469,534	232,867,523
車輛運搬具	6,223,440	3,931,771	2,291,669
器具及び備品	11,552,667	10,360,994	1,191,673
合 計	1,318,781,042	757,292,420	561,488,622

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

◆平成 28 年度決算時に未計上であった基本金について修正計上を行った。

◆令和 2 年度決算時の未収金である消費税還付金 9,290,400 円については、令和 3 年度消費税確定申告で固定資産取得の部分払いの経費を控除仕入れ額として計上し計算していたが、この経費は役務の提供（引渡し）後に再計上することと税務署に指摘された。よって、令和 2 年度の未収金 9,290,400 円については令和 3 年度決算時に徴収不能額として処理し、令和 2 年度の固定資産取得の部分払いの経費については、令和 4 年度の消費税確定申告で控除仕入れ額として計上し直して処理を行った。

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状況並びに資産、負債及び資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

千代作業所拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単 位 : 円)

勘定科目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)	備 考
収 入	就労支援事業収入	81,400,000	62,499,516	18,900,484	
	クリーニング事業収入				
	野菜事業収入				
	しいたけ事業収入	40,100,000	26,956,787	13,143,213	
	しいたけ菌床事業収入	29,750,000	22,660,000	7,090,000	
	クリーニング受託事業収入	4,470,000	3,981,522	488,478	
	クラフト等受託事業収入	7,080,000	8,901,207	△ 1,821,207	
	障害福祉サービス等事業収入	86,360,000	84,421,880	1,938,120	
	自立支援給付費収入	83,770,000	82,000,391	1,769,609	
	訓練等給付費収入	83,770,000	82,000,391	1,769,609	
	利用者負担金収入	120,000	105,609	14,391	
	利用者契約利用料収入	2,470,000	2,315,880	154,120	
	利用者入居費等収入				
	利用者給食費等収入	2,470,000	2,315,880	154,120	
	その他の事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	10,000		10,000	
	一般寄附金収入	10,000		10,000	
	指定寄附金収入				
	受取利息配当金収入	30,000	336	29,664	
	その他の収入	1,420,000	1,204,534	215,466	
	受入研修費収入	90,000	5,000	85,000	
	利用者等外給食費収入	1,220,000	538,680	681,320	
	雑収入	110,000	660,854	△ 550,854	
事業活動収入計(1)		169,220,000	148,126,266	21,093,734	
事業活動による収 支	人件費支出	68,210,000	65,853,085	2,356,915	
	役員報酬支出				
	職員給料支出	50,000,000	49,849,306	150,694	
	職員賞与支出	2,970,000	2,960,032	9,968	
	非常勤職員給与支出	2,580,000	2,577,600	2,400	
	退職給付支出	1,850,000	1,705,161	144,839	
	職員退職給付支出	1,850,000	1,705,161	144,839	
	法定福利費支出	10,810,000	8,760,986	2,049,014	
	職員法定福利費支出	10,810,000	8,760,986	2,049,014	
	事業費支出	10,420,000	8,275,430	2,144,570	
	給食費支出	5,340,000	4,597,761	742,239	
	保健衛生費支出	830,000	745,373	84,627	
	被服費支出	160,000	56,601	103,399	
	教養娯楽費支出	710,000	210,660	499,340	
	日用品費支出				
	水道光熱費支出	680,000	582,934	97,066	
	燃料費支出				
	修繕費支出	390,000	312,375	77,625	
	通信運搬費支出				
	消耗器具備品費支出	160,000	99,057	60,943	
	保険料支出	220,000	99,609	120,391	
	貸借料支出	470,000	451,945	18,055	
	教育指導費支出				
	車輛費支出	1,360,000	1,079,115	280,885	
	雑支出	100,000	40,000	60,000	
	事務費支出	10,325,000	8,507,569	1,817,431	
	福利厚生費支出	150,000	107,800	42,200	
	職員被服費支出	160,000		160,000	
	旅費交通費支出	160,000	8,478	151,522	
	研修研究費支出	320,000	81,997	238,003	
	事務消耗品費支出	560,000	515,532	44,468	
	印刷製本費支出				
	水道光熱費支出	640,000	554,705	85,295	
	燃料費支出	10,000		10,000	
	修繕費支出	445,000	271,996	173,004	
	通信運搬費支出	310,000	251,973	58,027	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	10,000		10,000	
	業務委託費支出	4,780,000	4,656,691	123,309	
	手数料支出	210,000	62,040	147,960	
	保険料支出	1,010,000	914,208	95,792	
	貸借料支出	500,000	461,255	38,745	

勘定科目			予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A－B)	備 考
		土地・建物賃借料支出				
		租税公課支出	350,000	186,500	163,500	
		保守料支出	180,000	178,420	1,580	
		諸会費支出	290,000	222,586	67,414	
		雑支出	230,000	33,388	196,612	
		就労支援事業支出	71,390,000	56,101,050	15,288,950	
		就労支援事業販売原価支出	67,340,000	53,386,311	13,953,689	
		就労支援事業製造原価支出	67,340,000	53,386,311	13,953,689	
		就労支援事業仕入支出				
		就労支援事業販管費支出	4,050,000	2,714,739	1,335,261	
		支払利息支出				
		その他の支出	860,000	420,674	439,326	
		利用者等外給食費支出	860,000	420,674	439,326	
	雑支出					
	事業活動支出計(2)	161,205,000	139,157,808	22,047,192		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,015,000	8,968,458	△ 953,458		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入				
		施設整備等寄附金収入				
		設備資金借入金収入				
		固定資産売却収入				
		施設整備等収入計(4)				
	支出	設備資金借入金元金償還支出				
		固定資産取得支出				
固定資産除却・廃棄支出						
	ファイナンス・リース債務の返済支出					
	施設整備等支出計(5)					
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
		長期運営資金借入金収入				
		長期貸付金回収収入				
		積立資産取崩収入				
		拠点区分間長期借入金収入				
		拠点区分間長期貸付金回収収入				
		拠点区分間繰入金収入				
		その他の活動収入(7)				
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出				
		長期貸付金支出				
		積立資産支出				
		拠点区分間長期貸付金支出				
		拠点区分間長期借入金返済支出				
拠点区分間繰入金支出		532,000	300,000	232,000		
	その他の活動支出計(8)	532,000	300,000	232,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 532,000	△ 300,000	△ 232,000		
予備費支出(10)					0	
当期資金収支差額合計						
(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			7,483,000	8,668,458	△ 1,185,458	
前期末支払資金残高(12)				33,860,395		
当期末支払資金残高(11)+(12)				42,528,853		

千代作業所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	就労支援事業収益	62,499,516	78,546,784	△ 16,047,268
	クリーニング事業収益			
	野菜事業収益			
	しいたけ事業収益	26,956,787	31,963,166	△ 5,006,379
	しいたけ菌床事業収益	22,660,000	33,508,750	△ 10,848,750
	クリーニング受託事業収益	3,981,522	4,057,624	△ 76,102
	クラフト等受託事業収益	8,901,207	9,017,244	△ 116,037
	障害福祉サービス等事業収益	84,421,880	79,395,550	5,026,330
	自立支援給付費収益	82,000,391	76,889,361	5,111,030
	訓練等給付費収益	82,000,391	76,889,361	5,111,030
	利用者負担金収益	105,609	140,869	△ 35,260
	利用者契約利用料収益	2,315,880	2,365,320	△ 49,440
	利用者入居費等収益			
	利用者給食費等収益	2,315,880	2,365,320	△ 49,440
	その他の事業収益			
	経常経費寄附金収益			
	一般寄附金収益			
	指定寄附金収益			
	サービス活動収益計(1)	146,921,396	157,942,334	△ 11,020,938
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	65,984,094	50,132,007	15,852,087
	役員報酬			
	職員給料	49,579,186	34,227,914	15,351,272
	職員賞与	964,304	3,555,759	△ 2,591,455
	賞与引当金繰入	2,396,857	1,995,728	401,129
	非常勤職員給与	2,577,600	1,869,840	707,760
	従業員給料			
	従業員賞与			
	利用者工賃			
	退職給付費用	1,705,161	1,568,085	137,076
	職員退職給付費用	1,705,161	1,568,085	137,076
	法定福利費用	8,760,986	6,914,681	1,846,305
	職員法定福利費用	8,760,986	6,914,681	1,846,305
	事業費	8,275,430	7,691,954	583,476
	給食費	4,597,761	4,770,626	△ 172,865
	保健衛生費	745,373	688,614	56,759
	被服費	56,601	77,515	△ 20,914
	教養娯楽費	210,660	107,354	103,306
	日用品費			
	水道光熱費	582,934	588,346	△ 5,412
	燃料費			
	修繕費	312,375	280,636	31,739
	通信運搬費			
	消耗器具備品費	99,057	121,958	△ 22,901
	保険料	99,609	12,630	86,979
	賃借料	451,945	68,688	383,257
	教育指導費			
	車輛費	1,079,115	965,587	113,528
	雑費	40,000	10,000	30,000
	事務費	8,507,569	9,037,056	△ 529,487
	福利厚生費	107,800	92,510	15,290
	職員被服費		110,418	△ 110,418
	旅費交通費	8,478	13,739	△ 5,261
	研修研究費	81,997	149,780	△ 67,783

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	事務消耗品費	515,532	374,975	140,557
	印刷製本費			
	水道光熱費	554,705	574,310	△ 19,605
	燃料費			
	修繕費	271,996	522,099	△ 250,103
	通信運搬費	251,973	251,045	928
	会議費			
	広報費			
	業務委託費	4,656,691	4,747,602	△ 90,911
	手数料	62,040	71,160	△ 9,120
	保険料	914,208	842,456	71,752
	貸借料	461,255	421,860	39,395
	土地・建物賃借料			
	租税公課	186,500	230,000	△ 43,500
	保守料	178,420	168,520	9,900
	諸会費	222,586	261,086	△ 38,500
	雑費	33,388	205,496	△ 172,108
	就労支援事業費用	56,101,050	80,456,686	△ 24,355,636
	就労支援事業販売原価	53,386,311	77,585,039	△ 24,198,728
	期首製品(商品)棚卸高			
	当期就労支援事業製造原価	53,386,311	77,585,039	△ 24,198,728
	当期就労支援事業仕入高			
	期末製品(商品)棚卸高			
	就労支援事業販管費	2,714,739	2,871,647	△ 156,908
	減価償却費	7,483,541	9,268,567	△ 1,785,026
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,167,636	△ 4,806,239	1,638,603
	サービス活動費用計(2)	143,184,048	151,780,031	△ 8,595,983
	サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)	3,737,348	6,162,303	△ 2,424,955
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益		
		受取利息配当金収益	336	319
		その他のサービス活動外収益	1,204,534	1,638,719
		受入研修費	5,000	9,000
		利用者等外給食費	538,680	803,640
		雑収益	660,854	826,079
		サービス活動外収益計(4)	1,204,870	1,639,038
	費用	支払利息		6,049
		その他のサービス活動外費用	420,674	662,693
		利用者等外給食費	420,674	662,693
		雑損失		
		サービス活動外費用計(5)	420,674	668,742
		サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)	784,196	970,296
経常増減差額(7) = (3)+(6)		4,521,544	7,132,599	△ 2,611,055
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		
		施設整備等寄附金収益		
		固定資産受増額		
		固定資産売却益		
		拠点区分間繰入金収益		
		サービス区分間固定資産移管収益		
		その他の特別収益		
		特別収益計(8)		
	費用	基本金組入額		
		資産評価額		
		固定資産除却損	1	1
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		
		国庫補助金等特別積立金積立額		
		災害損失		
		拠点区分間繰入金費用	300,000	300,000

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス区分間固定資産移管費用			
	その他の特別損失			
	特別費用計(9)	300,001		300,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 300,001		△ 300,001
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,221,543	7,132,599	△ 2,911,056
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	62,196,405	55,063,806	7,132,599
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	66,417,948	62,196,405	4,221,543
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	66,417,948	62,196,405	4,221,543

千代作業所拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	54,323,859	47,089,704	7,234,155	流動負債	14,191,863	15,495,157	△ 1,303,294
現金預金	36,463,717	28,995,545	7,468,172	短期運営資金借入金			
未収金	17,481,618	17,785,094	△ 303,476	未払金	11,758,465	13,103,841	△ 1,345,376
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品	3,490	3,932	△ 442	1年以内返済予定リース債務			
商品・製品				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
仕掛品				1年以内支払予定長期未払金			
原材料				未払費用			
立替金				預り金	36,541	125,468	△ 88,927
前払金				前受金			
前払費用	375,034	305,133	69,901	前受収益			
一年以内回収予定長期貸付金				拠点区分間借入金			
一年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	2,396,857	2,265,848	131,009
拠点区分間貸付金				その他の流動負債			
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	72,598,804	79,787,275	△ 7,188,471	固定負債	1,321,284	1,026,213	295,071
基本財産	60,755,826	66,476,418	△ 5,720,592	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物	60,755,826	66,476,418	△ 5,720,592	リース債務			
基本財産特定預金				拠点区分間長期借入金			
その他の固定資産	11,842,978	13,310,857	△ 1,467,879	長期未払金			
土地				退職給付引当金	1,321,284	1,026,213	295,071
簡易建物	4	4	0	その他の固定負債			
構築物	2,965,056	3,423,963	△ 458,907	負債の部合計	15,513,147	16,521,370	△ 1,008,223
機械及び装置	4,222,271	5,175,171	△ 952,900	純資産の部			
車輛運搬具	6	351,149	△ 351,143	基本金	22,980,750	22,980,750	0
器具及び装置	24	24	0	国庫補助金等特別積立金	19,005,805	22,173,441	△ 3,167,636
建設仮勘定				その他の積立金	3,005,013	3,005,013	0
有形リース資産				30周年記念事業積立金			
権利	229,320	229,320	0	人件費積立金	1,481,458	1,481,458	0
ソフトウェア				備品購入積立金	671,007	671,007	0
無形リース資産				修繕費積立金	852,548	852,548	0
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	66,417,948	62,196,405	4,221,543
退職給付引当資産	1,321,284	1,026,213	295,071	(うち当期活動増減差額)	4,221,543	7,132,599	△ 2,911,056
拠点区分間長期貸付金							
30周年記念事業積立資産							
人件費積立資産	1,481,458	1,481,458	0				
備品購入積立資産	671,007	671,007	0				
修繕費積立資産	852,548	852,548	0				
差入保証金							
出資金	100,000	100,000	0				
長期前払費用							
その他の固定資産				純資産の部合計	111,409,516	110,355,609	1,053,907
資産の部合計	126,922,663	126,876,979	45,684	負債及び純資産の部合計	126,922,663	126,876,979	45,684

計算書類に対する注記（千代作業所拠点用）

1. 重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産・・・定額法
- ・無形固定資産・・・定額法

（２）引当金の計上基準

- ・賞与引当金・・・決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金として計上している。
- ・退職給与引当金・・・鳥取県民間社会福祉施設職員共済会の実施する退職共済制度加入している職員に係る期末退職金要支給額を退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
- ・徴収不能引当金
該当なし

2. 重要な会計方針の変更

平成26年度より従前の経理規程を社会福祉法人新会計基準に変更する。

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。
- ・鳥取県民間社会福祉施設共済会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

（１）千代作業所拠点の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

- ア 作業所
- イ 下段きのこセンターB型
- ウ 千代きのこ菌床センター

（３）拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（金額：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	216,076,673			216,076,673
基本財産特定預金				
合 計	216,076,673			216,076,673

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び、当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	216,076,673	155,320,847	60,755,826
建物	38,189,518	38,189,514	4
構築物	10,245,788	7,280,732	2,965,056
機械及び装置	78,293,811	74,071,540	4,222,271
車輛運搬具	14,655,904	14,655,898	6
器具及び備品	18,850,424	18,850,400	24
合 計	376,312,118	308,368,931	67,943,187

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

◆平成28年度決算時に未計上であった基本金について修正計上を行った。

◆令和3年度決算時に未計上であった出資金について修正計上を行った。

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状況並びに資産、負債及び資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

共同生活援助拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単 位 : 円)

勘定科目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)	備 考
収 入	就労支援事業収入				
	障害福祉サービス等事業収入	107,500,000	97,972,615	9,527,385	
	自立支援給付費収入	70,330,000	65,195,340	5,134,660	
	訓練等給付費収入	70,330,000	65,195,340	5,134,660	
	利用者負担金収入				
	利用者契約利用料収入	37,170,000	32,777,275	4,392,725	
	利用者入居費等収入	17,980,000	15,914,043	2,065,957	
	利用者給食費等収入	19,190,000	16,863,232	2,326,768	
	その他の事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	15,000	368	14,632	
	その他の収入	53,000	346,423	△ 293,423	
	受入研修費収入				
	利用者等外給食費収入		13,398	△ 13,398	
	雑収入	53,000	333,025	△ 280,025	
事業活動収入計(1)		107,568,000	98,319,406	9,248,594	
事業活動による収支	人件費支出	56,334,000	54,896,130	1,437,870	
	役員報酬支出				
	職員給料支出	41,592,000	41,476,672	115,328	
	職員賞与支出	2,906,000	2,844,997	61,003	
	非常勤職員給与支出	2,793,000	2,736,720	56,280	
	退職給付支出	1,244,000	1,219,141	24,859	
	職員退職給付支出	1,244,000	1,219,141	24,859	
	法定福利費支出	7,799,000	6,618,600	1,180,400	
	職員法定福利費支出	7,799,000	6,618,600	1,180,400	
	事業費支出	32,335,000	29,402,511	2,932,489	
	給食費支出	9,284,000	8,626,106	657,894	
	保健衛生費支出				
	被服費支出				
	教養娯楽費支出				
	日用品費支出				
	水道光熱費支出	8,589,000	7,405,554	1,183,446	
	燃料費支出	510,000	394,553	115,447	
	修繕費支出	1,135,000	932,067	202,933	
	通信運搬費支出	1,004,000	914,506	89,494	
	消耗器具備品費支出	312,000	38,550	273,450	
	保険料支出	280,000	258,575	21,425	
	賃借料支出	10,950,000	10,832,600	117,400	
	教育指導費支出				
	車両費支出				
	雑支出	271,000		271,000	
	事務費支出	3,276,000	2,119,295	1,156,705	
	福利厚生費支出	205,000	189,310	15,690	
	職員被服費支出	20,000		20,000	
	旅費交通費支出	325,000		325,000	
	研修研究費支出	150,000		150,000	
	事務消耗品費支出	230,000	17,831	212,169	
	印刷製本費支出				
	水道光熱費支出				
	燃料費支出				
	修繕費支出				
	通信運搬費支出				
	会議費支出				
	広報費支出				
	業務委託費支出	1,897,000	1,860,764	36,236	
	手数料支出	125,000	36,740	88,260	
	保険料支出	150,000	3,210	146,790	
	賃借料支出				
	土地・建物賃借料支出				
	租税公課支出	10,000		10,000	
	保守料支出				
	諸会費支出	5,000	1,440	3,560	
	雑支出	159,000	10,000	149,000	
	就労支援事業支出				
	支払利息支出				

勘定科目			予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A－B)	備 考
		その他の支出				
		利用者等外給食費支出				
		雑支出				
		事業活動支出計(2)	91,945,000	86,417,936	5,527,064	
		事業活動資金収支差額(3)＝(1)－(2)	15,623,000	11,901,470	3,721,530	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入				
		施設整備等寄附金収入				
		設備資金借入金収入				
		固定資産売却収入				
		施設整備等収入計(4)				
	支出	設備資金借入金元金償還支出				
		固定資産取得支出				
		固定資産除却・廃棄支出				
		ファイナンス・リース債務の返済支出				
	施設整備等支出計(5)					
	施設整備等資金収支差額(6)＝(4)－(5)					
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
		長期運営資金借入金収入				
		長期貸付金回収収入				
		積立資産取崩収入				
		拠点区分間長期借入金収入				
		拠点区分間長期貸付金回収収入				
		拠点区分間繰入金収入				
		その他の活動収入(7)				
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出				
		長期貸付金支出				
		積立資産支出				
		拠点区分間長期貸付金支出				
		拠点区分間長期借入金返済支出				
		拠点区分間繰入金支出	21,732,000	21,500,000	232,000	
	その他の活動支出計(8)	21,732,000	21,500,000	232,000		
	その他の活動資金収支差額(9)＝(7)－(8)	△ 21,732,000	△ 21,500,000	△ 232,000		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計						
(11)＝(3)＋(6)＋(9)－(10)			△ 6,109,000	△ 9,598,530	3,489,530	
前期末支払資金残高(12)				118,884,630		
当期末支払資金残高(11)＋(12)				109,286,100		

共同生活援助拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

勘定科目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A)－(B)
サービス活動増減の部	収 益	就労支援事業収益			
		障害福祉サービス等事業収益	97,972,615	92,054,785	5,917,830
		自立支援給付費収益	65,195,340	58,519,089	6,676,251
		訓練等給付費収益	65,195,340	58,519,089	6,676,251
		利用者負担金収益		44,741	△ 44,741
		利用者契約利用料収益	32,777,275	33,490,955	△ 713,680
		利用者入居費等収益	15,914,043	16,364,881	△ 450,838
		利用者給食費等収益	16,863,232	17,126,074	△ 262,842
		その他の事業収益			
		経常経費寄附金収益			
	サービス活動収益計(1)	97,972,615	92,054,785	5,917,830	
	費 <				

勘定科目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
		貸借料			
		土地・建物賃借料			
		租税公課		652,700	△ 652,700
		保守料			
		諸会費	1,440	1,440	0
		雑費	10,000	2,500	7,500
		就労支援事業費用			
		減価償却費	3,005,370	3,005,370	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,400,883	△ 1,400,883	0
		サービス活動費用計 (2)	87,933,066	85,797,798	2,135,268
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		10,039,549	6,256,987	3,782,562	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	368	425	△ 57
		その他のサービス活動外収益	346,423	49,750	296,673
		受入研修費			
		利用者等外給食費	13,398		13,398
		雑収益	333,025	49,750	283,275
		サービス活動外収益計 (4)	346,791	50,175	296,616
	費用	支払利息			
		その他のサービス活動外費用			
		利用者等外給食費			
		雑損失			
		サービス活動外費用計 (5)			
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		346,791	50,175	296,616
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		10,386,340	6,307,162	4,079,178	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		固定資産受増額			
		固定資産売却額			
		拠点区分間繰入金収益			
		サービス区分間固定資産移管収益			
		その他の特別収益			
		特別収益計 (8)			
	費用	基本金組入額			
		資産評価額			
		固定資産除却損・処分損			
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)			
		国庫補助金等特別積立金積立額			
		災害損失			
拠点区分間繰入金費用		21,500,000	5,600,000	15,900,000	
サービス区分間固定資産移管費用					
その他の特別損失					
	特別費用計 (9)	21,500,000	5,600,000	15,900,000	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△ 21,500,000	△ 5,600,000	△ 15,900,000	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△ 11,113,660	707,162	△ 11,820,822	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△ 57,584,373	△ 58,291,535	707,162
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		△ 68,698,033	△ 57,584,373	△ 11,113,660
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)				
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		△ 68,698,033	△ 57,584,373	△ 11,113,660

共同生活援助拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	116,090,210	124,658,738	△ 8,568,528	流動負債	8,660,696	7,720,051	940,645
現金預金	24,418,412	29,572,664	△ 5,154,252	短期運営資金借入金			
未収金	13,433,132	12,196,837	1,236,295	未払金	5,778,499	5,767,013	11,486
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
商品・製品				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
仕掛品				1年以内支払予定長期未払金			
原材料				未払費用			
立替金				預り金			
前払金				前受金	25,611	7,095	18,516
前払費用	938,666	1,089,237	△ 150,571	前受収益			
一年以内回収予定長期貸付金				拠点区分間借入金	1,000,000		1,000,000
一年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	1,856,586	1,945,943	△ 89,357
拠点区分間貸付金	77,300,000	81,800,000	△ 4,500,000	その他の流動負債			
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	84,553,491	87,511,492	△ 2,958,001	固定負債	777,337	729,968	47,369
基本財産	75,802,150	78,807,520	△ 3,005,370	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物	75,802,150	78,807,520	△ 3,005,370	リース債務			
基本財産特定預金				拠点区分間長期借入金			
その他の固定資産	8,751,341	8,703,972	47,369	長期未払金			
土地				退職給付引当金	777,337	729,968	47,369
簡易建物				その他の固定負債			
構築物	1	1	0	負債の部合計	9,438,033	8,450,019	988,014
機械及び装置				純資産の部			
車輛運搬具				基本金	223,912,000	223,912,000	0
器具及び装置	3	3	0	国庫補助金等特別積立金	28,017,701	29,418,584	△ 1,400,883
建設仮勘定				その他の積立金	7,974,000	7,974,000	0
有形リース資産				30周年記念事業積立金			
権利				人件費積立金			
ソフトウェア				備品購入積立金			
無形リース資産				修繕費積立金	7,974,000	7,974,000	0
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	△ 68,698,033	△ 57,584,373	△ 11,113,660
退職給付引当資産	777,337	729,968	47,369	(うち当期活動増減差額)	△ 11,113,660	707,162	△ 11,820,822
拠点区分間長期貸付金							
30周年記念事業積立資産							
人件費積立資産							
備品購入積立資産							
修繕費積立資産	7,974,000	7,974,000	0				
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産				純資産の部合計	191,205,668	203,720,211	△ 12,514,543
資産の部合計	200,643,701	212,170,230	△ 11,526,529	負債及び純資産の部合計	200,643,701	212,170,230	△ 11,526,529

計算書類に対する注記（共同生活援助事業拠点）

1. 重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産・・・定額法
- ・無形固定資産・・・定額法

（２）引当金の計上基準

- ・賞与引当金・・・決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金として計上している。
- ・退職給与引当金・・・鳥取県民間社会福祉施設職員共済会の実施する退職共済制度加入している職員に係る期末退職金要支給額を退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
- ・徴収不能引当金
該当なし

2. 重要な会計方針の変更

平成26年度より従前の経理規程を社会福祉法人新会計基準に変更する。

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。
- ・鳥取県民間社会福祉施設共済会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （１）共同生活事業拠点の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （２）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

ア スマイル
イ フレンズ
ウ フラップ
エ チェリー
オ プリウス
カ ステップ
キ アンビシャス
ク ハーモニー
ケ ケイ&ティー
コ エヌ&エイチ
サ オリオン
シ オアシス
ス オアシス
セ フレッシュ
ソ ペガサス
タ ワイ&エム

- （３）拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(金額：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	208,152,700			208,152,700
基本財産特定預金				
合 計	208,152,700			208,152,700

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び、当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	208,152,700	132,350,550	75,802,150
建物			
構築物	1,518,700	1,518,699	1
機械及び装置			
車輛運搬具			
器具及び備品	1,699,722	1,699,719	3
合 計	211,371,122	135,568,968	75,802,154

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

- ◆平成28年度決算時に未計上であった基本金について修正計上を行った。
- ◆令和1年5月1日をもってリベリイ サービス区分を廃止した。
- ◆令和1年5月1日付でワイ&エム サービス区分を開設した。
- ◆令和5年2月28日をもってステップ サービス区分を廃止した。

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状況並びに資産、負債及び資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし